

Heimilisiðnaðarfélag Íslands

Ársreikningur
2020

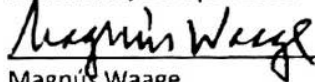
Áritanir

Áritun viðurkennds bókar:

Meðfylgjandi ársreikning 2020 fyrir Heimilisiðnaðarfélag Íslands sem er á bls. 3-12, hef ég samið í samræmi við góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn inniheldur heildar rekstrarreikning ársins 2020 og efnahagsreikning pr. 31. desember 2020 fyrir alla starfsemi félagsins ásamt skýringum 1-6. Einnig sundurgreinda rekstrar- og efnahagsreikninga fyrir hvern þátt í starfseminni ásamt skýringum og sundurliðunum.

Ég hef skipulagt og hagað vinnu minni í samræmi við viðurkenndar aðferðir við gerð óendurskoðaðra ársreikning með það að markmiði að aðstoða félagið við að leggja fram ársreikning sem er í samræmi við lög og góða reikningsskilavenju. Ársreikningurinn er byggður á bókhaldi félagsins. Ákveðna liði ársreikningsins hef ég tekið til sérstakrar skoðunar.

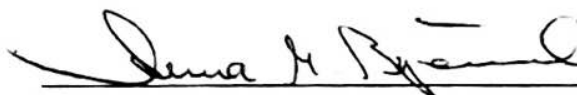
Hafnarfirði, 26. apríl 2021



Magnús Waage
Viðurkenndur bókarí

Áritun félagskjörinna skoðunarmanna:

Við undirritaðir, félagskjörnir skoðunarmenn, fyrir Heimilisiðnaðarfélag Íslands, höfum yfirfarið ársreikning þennan og gerum engar athugasemdir.



Áritun stjórnar:

Stjórn Heimilisiðnaðarfélags Íslands samþykkir ársreikning félagsins fyrir árið 2020 með undirritun sinni.

Reykjavík, 28.4. 2021

Margrét Valdimarsdóttir
Kristín V. Brattfjörð
Guðný 2Einarss
Jóna H. Björnsdóttir
Ólafur Guðmundsson

Í stjórn
Heimilisiðnaðarfélags Íslands



Heimilisiðnaðarfélagið

Ársreikningur 2020

Rekstrarreikningur 2020

	Skýr.	2020	2019
Rekstrartekjur			
Félagsgjöld, áskrift		6,573,693	6,150,636
Hagnaður Sjónaðókar og Faldaðeykis	1	0	143,424
Ríkisstyrkir		4,800,000	4,400,000
Námskeið Heimilisíðnaðarskólans		11,187,130	15,287,483
Ýmsar tekjur		360,335	1,304,592
		<u>22,921,158</u>	<u>27,286,135</u>
Rekstrargjöld			
Kennsla,innlend, erlend		5,965,607	8,417,356
Vörukaup		4,290,172	820,282
Rekstrarkostnaður	2	14,084,990	11,742,574
Markaðs og kynningarstarf	3	294,853	600,514
Fyrningar		35,189	41,399
		<u>24,670,811</u>	<u>21,622,125</u>
Rekstrarhagnaður (tap)		(1,749,653)	5,664,010
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld			
Vaxtatekjur		18,286	105,559
Vaxtagjöld og verðbætur		<u>(306,088)</u>	<u>(342,778)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		(287,802)	(237,219)
Hagnaður (tap) af félagssjóði		(2,037,455)	5,426,791
Önnur starfsemi, hagnaður (tap)			
Þjónustudeild		(4,095,840)	(1,680,537)
Rekstur fasteignar		<u>(1,160,449)</u>	<u>(108,040)</u>
		<u>(5,256,289)</u>	<u>(1,788,577)</u>
Rekstrarafkoma		<u>(7,293,744)</u>	<u>3,638,214</u>

Efnahagsreikningur

Eignir			
	Skýr.	31.12.2020	31.12.2019
Fastafjármunir			
Fastafjármunir			
Nethylur 2	5	77,221,118	77,221,118
Tölvubúnaður		199,405	234,594
Fastafjármunir samtals		<u>77,420,523</u>	<u>77,455,712</u>
Veltufjármunir			
Bókabirgðir		0	1,619,729
Önnheimt námskeið		0	128,500
Viðskiptakröfur		540,000	976,725
Virðisaukaskattur		-66,000	333,214
Framlag til þjónustudeildar		14,506,647	17,427,093
Bankainnstæður	4	<u>630,223</u>	<u>5,021,266</u>
Veltufjármunir samtals		<u>15,610,870</u>	<u>25,506,527</u>
Eignir		<u>93,031,393</u>	<u>102,962,239</u>

Eigið fé og skuldir			
	Skýr.	31.12.2020	31.12.2019
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé 01.01		99,475,683	88,686,808
Leiðrétt eigið fé frá fyrra ári		(2,065,094)	7,150,661
Hagnaður (tap) ársins		<u>(7,293,744)</u>	<u>3,638,214</u>
Eigið fé samtals		<u>90,116,845</u>	<u>99,475,683</u>
Skuldir			
Lánadrottnar.....		259,068	476,003
Ógr.laun og annað vegna starfsfólks.....		638,778	355,527
Áf.ógjaldf.vextir skuldabréfs.....		9,700	12,771
Skuldabréf. Arion banka.....	6	<u>2,007,002</u>	<u>2,642,255</u>
Skuldir samtals		<u>2,914,548</u>	<u>3,486,556</u>
Eigið fé og skuldir		<u>93,031,393</u>	<u>102,962,239</u>

Rekstur fasteignar 2020

	Skýr.	31.12.2020	31.12.2019
Rekstrartekjur:			
Húsaleiga, þjódðbúningastofa		1,620,000	1,890,000
Húsaleiga, þjónustudeild		0	420,000
Tekjur samtals		<u>1,620,000</u>	<u>2,310,000</u>
 Rekstrargjöld:			
Viðhald húsa og endurbætur		126,091	24,015
Fasteignagjöld		1,454,338	1,452,100
Rafmagn og hiti		411,312	569,088
Húsaleiga		210,000	0
Öryggisgæsla		0	3,151
Ræsting, þrif og gámaþjónusta		1,466	20,215
Tryggingar		489,246	279,476
Kostnaður vegna sameignar		87,996	69,995
Rekstrargjöld samtals		<u>2,780,449</u>	<u>2,418,040</u>
 Hagnaður / (tap) af rekstri fasteignar		<u>(1,160,449)</u>	<u>(108,040)</u>

Sundurliðanir

	2020	2019
Sjónabók og Faldur og skart:		
Keyptar bækur.....	0	-2.201.955
Seldar bækur.....	0	1.148.829
Bókabirgðir í upphafi árs.....	0	-423.179
Bókabirgðir í lok árs.....	0	1.619.729
	0	143.424

2. Rekstrarkostnaður:

Laun og launatengd gjöld.....	14.110.011	11.804.484
Hlutur deilda í launakostnaði.....	-5.259.089	-4.401.820
Kaffikostnaður.....	92.628	235.670
Ritföng, pappír og prentun.....	207.088	129.690
Söguritun.....	1.000.000	0
Risna.....	0	350.580
Sími.....	0	97.960
Burðagjöld.....	541.994	433.674
Rekstur tölvu, nettenging.....	578.601	411.529
Viðhald skrifstofubúnaðar.....	0	0
Aksturskostnaður.....	0	37.320
Tryggingar starfsfólks.....	19.812	55.107
Tryggingar búnaðar.....	21.010	14.165
Bókhald og ársuppgjör.....	917.466	953.208
Ferðakostnaður, innanlands og utan.....	1.326.562	905.630
Gjaldfærð áhöld og tæki.....	234.225	40.721
Gjafir og styrkir.....	34.130	23.130
Bankakostnaður (innifalin innheimtukostnaður fél.gj.).....	260.552	327.672
Afskrifaðar kröfur, áður tekjufært f.f.árum.....	0	323.854
	14.084.990	11.742.574

3. Markaðs- og kynningarstarfsemi:

Auglýsingar.....	294.853	600.514
	294.853	600.514

4. Bankareikningar:

Íslandsbanki, 5964.....	196.150	37.059
Íslandsbanki, 407563.....	0	186
Íslandsbanki, 407487.....	0	-97
Íslandsbanki, 439920 afmælisjóður söguritunnar.....	2.829	1.002.986
Íslandsbanki, 250586.....	372.691	3.929.179
Sjóður.....	58.553	51.953
	630.223	5.021.266

5. Fasteign:

Kaup- / kostnaðarverð Nethyls 2.....	77.221.118	77.221.118
	77.221.118	77.221.118

Eignin er ekki afskrifuð

Fasteignamat eignarinnar er kr. 86.700.000
og brunabótamat kr. 72.000.000

Á fasteigninni hvílir lán er var tekið þegar fasteignin var keypt
sjá skýringarlið nr. 6

6. Langtímalán:

Árið 2021	726.684	704.592
Árið 2022	726.684	704.592
Árið 2023	553.634	704.592

Árið 2024	0	528,479
	<u>2,007,002</u>	<u>2,642,255</u>

Þjónustudeild HÍ

Ársreikningur 2020

Rekstrartekjur

	2020	2019
Vörusala	8,895,176	10,194,994
Umboðstekjur	407,517	436,290
	<u>9,302,693</u>	<u>10,631,284</u>

Rekstrargjöld

Vörunotkun	1	3,586,287	5,959,028
Laun og tengd gjöld	2	5,259,089	4,599,009
Annar sölukostnaður	3	129,353	263,719
Skrifstofu og stjórnunarkostnaður	4	2,659,900	1,077,121
Húsnæðiskostnaður	5	1,762,454	420,000
		<u>13,397,083</u>	<u>12,318,877</u>

Rekstrarhagnaður (tap)	(4,094,390)	(1,687,593)
------------------------------	-------------	-------------

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur	1,692	13,424
Vaxtagjöld og verðbætur.....	<u>(3,142)</u>	<u>(6,368)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(1,450)	7,056

Hagnaður (tap)	(4,095,840)	(1,680,537)
----------------------	-------------	-------------

Flutt í Heimilisiðnaðarfélagið.....	4,095,840	1,680,537
-------------------------------------	-----------	-----------

Rekstrarafkoma	<u>0</u>	<u>0</u>
-----------------------------	-----------------	-----------------

Eignir

	Skýr.	31.12.2020	31.12.2019
Fastafjármunir			
Fastafjármunir			
Tölvubúnaður		36,171	36,171
Fastafjármunir samtals		<u>36,171</u>	<u>36,171</u>
Veltufjármunir			
Vörubirgðir		9,593,565	7,790,982
Skammtímakröfur		0	403,833
Utistandandi v. Greiðslukorta		540,521	1,420,992
Bankareikningar og sjóður		981,619	5,253,278
Veltufjármunir samtals		<u>11,115,705</u>	<u>14,869,085</u>
Eignir		<u>11,151,876</u>	<u>14,905,256</u>

Eigið fé og skuldir

	Skýr.	31.12.2020	31.12.2019
Eigið fé			
Óráðstafað eigið fé 01.01		(3,158,594)	(4,777,129)
Leiðrétt eigið fé frá fyrra ári		(696,190)	1,618,535
Hagnaður (tap) ársins		0	0
Eigið fé samtals		<u>(3,854,784)</u>	<u>(3,158,594)</u>
Skuldir			
Félagssjóður.....		14,506,647	17,427,093
Virðisaukaskattur.....		234,254	192,043
Ógreiddur kostnaður.....		265,759	444,714
Skuldir samtals		<u>15,006,660</u>	<u>18,063,850</u>
Eigið fé og skuldir		<u>11,151,876</u>	<u>14,905,256</u>

Sundurliðanir

	2020	2019
1. Vörunotkun:		
Vörubirgðir í upphafi árs.....	7,790,982	8,837,196
Vörukaup ársins.....	5,388,870	4,912,814
	13,179,852	13,750,010
Vörubirgðir í lok árs.....	-9,593,565	-7,790,982
	3,586,287	5,959,028
2. Laun og launatengdgjöld:		
Hlutur verslunar í launum félagsins.....	5,259,089	4,401,820
Aðkeypt þjónusta.....	0	197,189
	5,259,089	4,599,009
3. Annar sölukostnaður:		
Innheimtukostnaður v.greiðslu og debetkorta.....	40,317	173,781
Burðargjöld og sendingarkostnaður.....	89,036	53,414
Auglýsingar.....	0	36,524
	129,353	263,719
4. Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður:		
Ritföng, prentun og pappír.....	22,744	248,602
Símakostnaður.....	173,009	137,750
Bókhald og ársuppgjör.....	535,957	512,472
Viðhald og rekstur áhalda.....	78,006	16,365
Rekstur tölvukerfis.....	1,833,198	109,402
Ýmis kostnaður.....	16,986	52,530
	2,659,900	1,077,121
5. Húsnæðiskostnaður:		
Rekstur sameignar.....	52,143	420,000
Öryggisgæsla.....	93,923	0
Vátryggingar.....	45,886	0
Viðhald húsnæðis.....	1,153,866	0
Sorphirða.....	14,983	0
Ræsting.....	401,653	0
	1,762,454	420,000